

**UCHWAŁA Nr 910 . 172 .2014
ZARZĄDU POWIATU W SIERPCU
z dnia 18 czerwca 2014 roku**

w sprawie wniesienia pod obrady Rady Powiatu w Sierpcu projektu uchwały w sprawie zatwierdzenia Sprawozdania o przychodach, kosztach i wyniku finansowym Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sierpcu za I kwartał 2014 roku

Na podstawie art. 32 ust. 1 i ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2013 r. poz.595 z późn. zm.) oraz § 85 ust. 1 pkt 2, § 101 ust.1 Statutu Powiatu Sierpeckiego (Dz. Urz. Woj. Maz. z 2011 r. Nr 78, poz. 2488 z późn. zm.) - uchwała się, co następuje:

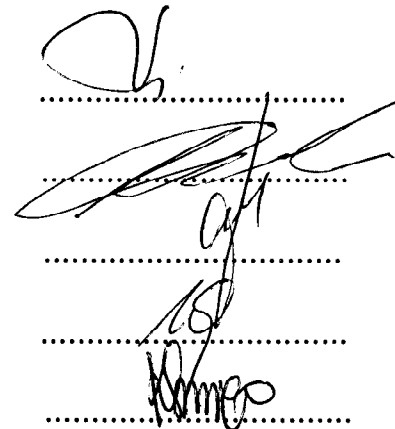
§ 1. Po dokonaniu analizy Sprawozdania Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sierpcu o przychodach, kosztach i wyniku finansowym za I kwartał 2014 roku – wnosi się pod obrady Rady Powiatu w Sierpcu projekt uchwały w sprawie zatwierdzenia Sprawozdania o przychodach, kosztach i wyniku finansowym Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sierpcu za I kwartał 2014 roku, w brzmieniu stanowiącym załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Przewodniczącemu Zarządu.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Zarząd:

1. Jan Laskowski – Przewodniczący
2. Marek Gąsiorowski – członek
3. Sławomir Olejniczak – członek
4. Wojciech Rychter – członek
5. Krystyna Siwiec – członek


.....
.....
.....
.....
.....

PROJEKT

**UCHWAŁA Nr2014
RADY POWIATU W SIERPCU
z dnia 2014 roku**

w sprawie zatwierdzenia Sprawozdania o przychodach, kosztach i wyniku finansowym Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sierpcu za I kwartał 2014 roku

Na podstawie art. 9 ust. 1 i art. 12 ust.11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2013 r. poz.595 z późn. zm.) oraz § 12 ust.1 i § 13 ust.17 Statutu Powiatu Sierpeckiego (Dz. Urz. Woj. Maz. z 2011 r. Nr 78, poz. 2488 z późn. zm.) w związku z art. 121 ust. 1, 3, 4 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U.z 2013 r. poz. 217 z późn. zm.) – uchwała się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się Sprawozdanie o przychodach, kosztach i wyniku finansowym Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sierpcu za I kwartał 2014 roku, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu w Sierpcu.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

RADCA PRAWNY
Jerzy Suski

Uchwała Nr *97*/2014
Rady Społecznej Samodzielnego Publicznego
Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sierpcu
z dnia *4.07.2014* 2014 r.

w sprawie: zaopiniowania sprawozdania o przychodach, kosztach i wyniku finansowym SPZZOZ w Sierpcu za I kwartał 2014 r.

Na podstawie art. 48 ust.2 pkt. 2 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (j.t Dz. U. z 2013 r. poz. 217) Rada Społeczna SPZZOZ w Sierpcu uchwała, co następuje:

§ 1.

Opiniuje się pozytywnie Sprawozdanie o przychodach, kosztach i wyniku finansowym Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sierpcu za I kwartał 2014 r. stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Dyrektorowi SPZZOZ w Sierpcu.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Społecznej SPZZOZ w Sierpcu



STAROSTA
Jan Laskowski

SPRAWOZDANIE
O PRZYCHODACH, KOSZTACH
I WYNIKU FINANSOWYM
SPZZOZ W SIERPCU
za I kw. 2014 r.

I. ZATRUDNIENIE

Tabela nr 1: Zatrudnienie za I kw. 2014 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 31-03-2014 r.
1	Liczba etatów przeliczeniowych	272,40
2	Liczba osób zatrudnionych na umowach o świadczenie usług i zlecenia	76

II. KONTRAKTY Z NFZ ILOŚĆ USŁUG

Tabela nr 2: Wykonanie kontraktów z NFZ za I kw. 2014 r. (punkty) – Szpital oddziały

Lp.	Nazwa oddziału	Plan na 2013 r.	Wykonanie za I kw 2014 r.	Stopień realizacji %
1	Oddział Pediatryczny	30.256	8.229,00	27,20
2	Oddział Neonatologiczny - hospitalizacja	50	5,56	11,12
	- N 20, N 24, N 25	17.384	3.736,00	21,49
3	Oddział Ginekologiczno-Położniczy - hospitalizacja	25.242	5.376,11	21,30
	- N 01, N 20	12.912	3.185,00	24,67
4	Oddział Chirurgii Ogólnej	77.267	22.990,85	29,76
5	Oddział Chorób Wewnętrznych	93.556	24.270,62	25,94
6	Oddział Anestezjologii i Intensywnej Terapii	18.222	6.029,16	33,09
7	Oddział Rehabilitacyjny - stacjonarny	1.031.788	273.130,00	26,47
8	Ośrodek Rehabilitacji Diennej	245.004	57.540,00	23,49
9	Izba Przyjęć - w dniach	365 dni	90	24,66

Cena punktu w oddziałach Szpitala = 52,00 zł za punkt

Cena punktu w Oddziale Rehabilitacji = 1,15 zł za punkt

Cena punktu w Ośrodku Rehabilitacji Diennej = 1,10 zł za punkt

Izba Przyjęć – ryczałt dobowy zależny od ilości dni w kwartale

Wykonanie kontraktu z NFZ za I kw. 2014 r. powinno kształtować się na poziomie 25% rocznego planu. W oddziałach takich jak: Pediatricznym, Chirurgicznym, Wewnętrznym, Anestezjologii i Intensywnej Terapii i Rehabilitacyjnym wskaźnik wykonania przekroczył poziom 25%. Szczególnie w zakresie Chirurgii Ogólnej wykonano za I kw. 2014 o 4,76% świadczeń medycznych więcej niż określa limit NFZ. Z uwagi na to, że na oddziale Chirurgicznym wykonywane są wysokospecjalistyczne procedury endoskopowe oraz wysoko punktowane w katalogu świadczeń operacje onkologiczne, stąd uzyskaliśmy nadwykonania. Mamy świadomość tego, że chorzy onkologiczni nie mogą czekać, dlatego zwróciliśmy się z pismem do NFZ o przyznanie dodatkowych środków finansowych poprzez zwiększenie umowy z tego zakresu. Odpowiedź z NFZ z dnia 17 kwietnia 2014 r.: „Oddział Funduszu nie dysponuje aktualnie środkami finansowymi, które umożliwiłyby zaspokojenie roszczeń z tytułu zapłaty za świadczenia opieki Zdrowotnej wykonane ponad kwotę zobowiązania Funduszu ustaloną w umowie dla danego zakresu świadczeń (...) a także zwiększenia wartości umowy w 2014 r. Oddział Funduszu, jako publiczny płatnik, zobowiązany jest do szczególnej staranności w przestrzeganiu dyscypliny finansów publicznych.”

Również 17 kwietnia 2014 r. wystąpiliśmy z wnioskiem do NFZ o przesunięcie środków finansowych między zakresami w ramach umowy za I kw. 2014 r. dotyczy:

zwiększenie kwoty zobowiązania w zakresie Choroby Wewnętrzne na kwotę: 30.004,00 zł przy jednoczesnym zmniejszeniu kwoty zobowiązania w zakresie Położnictwo i Ginekologia – Hospitalizacja na kwotę: 30.004,00 zł.

Ponadto pismem z dnia 25 marca 2014 r. wystąpiliśmy z prośbą o zapłatę za wykonane świadczenia ponad plan w drugim półroczu 2013 r. w rodzaju Leczenie Szpitalne w następujących zakresach: Pediatria – Hospitalizacja oraz Anestezjologia i Intensywna Terapia. Odpowiedź z NFZ - pismo z dnia 17 kwietnia 2014 r.: „Oddział Funduszu nie dysponuje aktualnie środkami finansowymi, które umożliwiłyby zaspokojenie roszczeń z tytułu zapłaty za świadczenia opieki zdrowotnej wykonane ponad kwotę zobowiązania Funduszu ustaloną w umowie dla danego zakresu świadczeń w 2013 r. Oddział Funduszu, jako publiczny płatnik, zobowiązany jest do szczególnej staranności w przestrzeganiu dyscypliny finansów publicznych.”

Tabela nr 3: Wykonanie kontraktu z NFZ za I kw. 2014 r. (punkty) – poradnie specjalistyczne

Lp.	Nazwa poradni	Plan na 2014 r.	Wykonanie za I kw. 2014 r.	Stopień realizacji %
1	Poradnia Alergologiczna	3.620	1.171,50	32,36
2	Poradnia Endokrynologiczna	5.909	1.215,00	20,56
3	Poradnia Gastroenterologiczna	7.039	2.059,00	29,25

4	Poradnia Kardiologiczna	18.052	6.692,00	37,07
5	Poradnia Dermatologiczna	25.372	6.867,50	27,07
6	Poradnia Neurologiczna	13.658	3.414,00	25,00
7	Poradnia Onkologiczna	7.453	1.437,50	19,29
8	Poradnia Gruźlicy i Chorób Płuc	9.547	3.096,50	32,43
9	Poradnia Reumatologiczna	4.348	1.122,50	25,82
10	Poradnia Neonatologiczna	2.990	857,50	28,68
11	Poradnia Ginekologiczno-Położnicza z badaniami cytologii	46.859	6.702,50	14,30
12	Poradnia Chirurgii Ogólnej	60.042	14.648,00	24,40
13	Poradnia Chirurgii Urazowo-Ortopedycznej	5.085	1.673,50	32,91
14	Poradnia Okulistyczna	10.804	2.901,50	26,86
15	Poradnia Otolaryngologiczna	5.500	1.415,00	25,73
16	Poradnia Zdrowia Psychicznego	12.125	2.757,00	22,74
17	Poradnia Uzależnienia i Współuzależnienia od Alkoholu	16.395	4.281,00	26,11
18	Poradnia Urologiczna	5.737	987,50	17,21
19	Poradnia Diabetologiczna	4.210	1.025	24,35
Razem		264.745	64.324,00	24,30

Wykonanie planu rocznego powinno kształtować się na poziomie 25%. Ogólnie we wszystkich poradniach wykonanie to osiągnęło poziom 24,30% - mniej o 0,70%. Świadczenia medyczne ponad plan wykonały następujące poradnie: Alergologiczna, Gastroenterologiczna, Kardiologiczna, Dermatologiczna, Gruźlicy i Chorób Płuc, Reumatologiczna, Neonatologiczna, Chirurgii Urazowo-Ortopedycznej, Okulistyczna, Otolaryngologiczna i Uzależnienia od Alkoholu. W związku z tym, iż niektóre poradnie wykonały świadczenia ponad plan, zaś inne nie wykonały planu, dlatego dnia 22 kwietnia 2014 r. wystąpiono z wnioskiem do NFZ o przesunięcie środków finansowych między zakresami w ramach umowy za I kw. 2014 r. Zwiększenie kwoty zobowiązania w następujących zakresach: Poradnia Kardiologia, Gruźlicy i Chorób Płuc, Ortopedyczna

i Alergologiczna na kwotę łącznie: 43.983,00 zł, przy jednoczesnym zmniejszeniu w zakresie: Poradnia Ginekologiczno-Położnicza: 43.983,00 zł.

Ponadto pismem z dnia 25 marca 2014 r. wystąpiliśmy z prośbą o zapłatę za wykonane świadczenia ponad plan w drugim półroczu 2013 r. w rodzaju Ambulatoryjna Opieka Specjalistyczna w następujących zakresach: Gastroenterologii, Reumatologii oraz Ortopedii i Traumatologii Narządu Ruchu. Odpowiedź z NFZ pismo z dnia 17 kwietnia 2014 r. „Oddział Funduszu nie dysponuje aktualnie środkami finansowymi, które umożliwiłyby zaspokojenie roszczeń z tytułu zapłaty za świadczenia opieki Zdrowotnej wykonane ponad kwotę zobowiązania Funduszu ustaloną w umowie dla danego zakresu świadczeń w 2013 r. Oddział Funduszu, jako publiczny płatnik, zobowiązany jest do szczególnej staranności w przestrzeganiu dyscypliny finansów publicznych.”

Tabela nr 4: Wykonanie kontraktu z NFZ za I kw. 2014 r. (punkty) – świadczenia kosztochłonne

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2014 r.	Wykonanie za I kw. 2014 r.	Stopień realizacji %
1	Badania endoskopowe przewodu pokarmowego- gastroskopia	4.635	1.656	35,73

Wykonanie kontraktu z NFZ w powyższym zakresie przekroczyło poziom za I kw. (25%) o 10,73%. Po zakończeniu I kw. 2014 r. stwierdzono, że istnieje duże zapotrzebowanie na usługi w tym zakresie na naszym terenie a nawet z powiatów takich jak: Żuromin, Płock i Gostynin. W związku z tym uzyskaliśmy podstawę do wystąpienia do NFZ o renegotjację kontraktu i ubiegania się o zapłatę nadwykonań – pismo do NFZ z dnia 25 marca 2014 r. Odpowiedź z NFZ z dnia 17-04-2014 r.: „Oddział Funduszu nie dysponuje aktualnie środkami finansowymi, które umożliwiłyby zaspokojenie roszczeń z tytułu zapłaty za świadczenia opieki Zdrowotnej wykonane ponad kwotę zobowiązania Funduszu ustaloną w umowie dla danego zakresu świadczeń (...) a także zwiększenia wartości umowy w 2014 r. Oddział Funduszu, jako publiczny płatnik, zobowiązany jest do szczególnej staranności w przestrzeganiu dyscypliny finansów publicznych.”

Tabela nr 5: Wykonanie kontraktu z NFZ za I kw. 2014 r. (punkty) – Stomatologia

Lp	Wyszczególnienie	Plan na 2014 r.	Wykonanie za I kw. 2014 r.	Stopień realizacji %
1	Poradnia Stomatologiczna	324.000	81.612	25,19

W świadczeniach Poradni Stomatologicznej wykonanie świadczeń przekroczyło poziom ¼ kontraktu rocznego o 0,19% - wartość nadwykonań za I kw. oszacowano na kwotę: 624,24 zł.

Tabela nr 6: Wykonanie kontraktu z NFZ za I kw. 2014 r. Podstawowa Opieka Zdrowotna (ilość deklaracji wyboru lekarza)

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2013 r.	Wykonanie za I kw. 2014 r.	Stopień realizacji %
1	Podstawowa Opieka Zdrowotna	5.000	4.599	91,98

W Podstawowej Opiece Zdrowotnej ilość pacjentów oszacowano na podstawie złożonych deklaracji o korzystaniu z naszej placówki oraz pozytywnego trendu, jaki dostrzegamy w kolejnych miesiącach działalności. Na 2014 r. zaplanowano pozyskanie 5.000 deklaracji z tego za I kw. 2014 r. wykonanie wyniosło około 92% planu rocznego.

III. PRZYCHODY

Tabela nr 7: Wykonanie przychodów za I kw. 2014 r. z odpłatnych świadczeń medycznych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość w zł za I kw. 2014 r.
1	Odpłatne świadczenia medyczne (hospitalizacje, porady, badania)	186.402,72

Tabela nr 8: Wykonanie przychodów za I kw. 2014 r. ze świadczeń niemedyycznych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość w zł za I kw. 2014 r.
1	Czynsze, dzierżawy, inne	12.992,51
2	Przychody finansowe	619,99
3	Pozostałe przychody operacyjne	138.716,80
Razem		152.329,30

Pozycja 3: Pozostałe przychody operacyjne

W pozostałych przychodach operacyjnych znaczącą część przychodów stanowi przychód z niezamortyzowanej części wartości początkowej aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji. Zasady przeksięgowania niezamortyzowanej części wartości początkowej aktywów trwałych z Funduszu Założycielskiego na rozliczenie międzyokresowe przychodów regulują postanowienia art. 8 ustawy z dnia 14 czerwca 2012 r. o zmianie ustawy o działalności leczniczej oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2012 r. poz. 742). Przywołana ustawa stanowi iż „wartość odpowiadającą niezamortyzowanej części wartości początkowej aktywów trwałych otrzymanych

nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji, których wartość zwiększyła przed dniem 1 lipca 2011 r. fundusz założycielski samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej, podlega przeniesieniu na rozliczenia międzyokresowe przychodów, o których mowa w art. 41 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. Z 2009 r. Nr 152, poz. 1223, z późn. zm.).

Tabela nr 9: Wykonanie przychodów ogółem za I kw. 2014 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie za I kw. 2014 r.
1	Leczenie szpitalne- oddziały	3.829.787,96
2	Rehabilitacja stacjonarna i dzienna	359.810,00
3	Lecznictwo specjalistyczne- poradnie	484.149,00
4	Opieka Psychiatryczna i Leczenia Uzależnień	62.244,00
5	Stomatologia	84.575,34
6	Badania endoskopowe przewodu pokarmowego - gastroscopia	7.128,00
7	Podstawowa Opieka Zdrowotna	213.431,74
Razem kontrakt z NFZ wg umów		5.041.126,04
8	Przychody z odpłatnych świadczeń medycznych poza NFZ – tabela 7	186.402,72
9	Przychody ze świadczeń niemedycznych - tabela nr 8	152.329,30
Przychody ogółem		5.379.858,06

W porównaniu z analogicznym okresem tj. I kwartał 2013 r. SPZZOZ za I kw 2014 r. osiągnął przychody z tytułu realizacji kontraktu z NFZ wyższe o 163.324,10 zł, zaś w przychodach razem uzyskano wyższe przychody o 77.922,72 zł.

IV. KOSZTY

Tabela nr 10: Wykonanie kosztów za I kw. 2014 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie kosztów za I kw. 2014 r.
1	Zużycie materiałów i energii	767.683,86
2	Usługi obce w tym: - kontrakty lekarskie i techników rtg (koszty osobowe)	1.653.846,38 1.295.041,96

3	Podatki i opłaty (PFRON, podatek od nieruchomości)	55.307,78
4	Wynagrodzenia z tytułu umów o pracę i zlecenia	2.419.709,88
5	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników	532.755,23
6	Koszty reprezentacji i reklamy	2.187,39
7	Koszty krajowych podróży służbowych	5.177,49
8	Amortyzacja	162.441,45
9	Pozostałe koszty (ubezpieczenia majątku zakładu)	36.394,70
Razem koszty rodzajowe		5.635.504,16
10	Koszty finansowe	109.477,69
11	Pozostałe koszty operacyjne	60.235,11
Koszty ogółem		5.805.216,96

Koszty za I kwartał 2014 r. są w porównaniu z analogicznym okresem za 2013 r. niższe o 171.824,68 zł, co oznacza, że w zakładzie realizowana jest polityka minimalizacji kosztów.

V. PRZYCHODY I KOSZTY WEDŁUG MIEJSC POWSTAWANIA

Tabela nr 11: Wykonanie przychodów i kosztów SPZZOZ za I kw. 2014 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Przychody	Koszty	Wynik
1	Lecznictwo stacjonarne	4.207.843,96	4.647.644,39	-439.800,43
2	Lecznictwo specjalistyczne i stomatologia	641.277,94	641.326,48	-48,54
3	Podstawowa Opieka Zdrowotna	213.431,74	167.553,88	45.877,86
4	Usługi zewnętrzne z Poradnią Medycyny Pracy	177.967,63	178.979,41	-1.011,78
Wynik ze sprzedaży		5.240.521,27	5.635.504,16	-394.982,89
5	Przychody finansowe i koszty finansowe	619,99	109.477,69	-108.857,70
6	Pozostałe przychody operacyjne i pozostałe koszty operacyjne	138.716,80	60.235,11	78.481,69
Wynik finansowy		5.379.858,06	5.805.216,96	-425.358,90

Koszty za I kwartał 2013 r. są wyższe niż przychody co oznacza, że wynik finansowy jest stratą. Porównując wynik finansowy za analogiczny okres czyli I kw. 2013 r. wynosił: - 675.106,30 zaś za I kw. 2014 r. wynosi: - 425.358,90 zł → zmniejszenie straty o 249.744,40 zł.

Za I kw. 2014 r. powstała strata chociaż mniejsza niż w analogicznym okresie 2013 r. na co duży wpływ miały nadwykonania świadczeń medycznych, zaś na dzień 31-03-2013 r. nie uzyskano z tego tytułu przychodów i nie wpłynęły one na wynik finansowy.

Nadwykonania w SPZZOZ (ponad limit umowy z NFZ) stanowią szacunkową kwotę: **434.630,15 zł**

w tym poszczególne umowy:

Leczenie Szpitalne - oddziały:	348.120,76 zł
Rehabilitacja Lecznicza - stacjonarna:	17.461,60 zł
Lecznictwo Specjalistyczne- poradnie:	63.941,55 zł
Ambulatoryjne Świadczenia Diagnostyczne Kosztochłonne:	4.482,00 zł
Leczenie Stomatologiczne:	624,24 zł

Gdyby przedstawione powyżej nadwykonania świadczeń medycznych zostały sfinansowane przez NFZ, to szacunkowy wynik po włączeniu przychodów z nadwykonań wynosiłby: 9.271,25 zł.

Tabela nr 12: Wykonanie przychodów za I kw. 2014 r. w oddziałach Szpitala

Lp.	Nazwa oddziału	Przychody z NFZ	Przychody poza kontraktem	Przychody razem
1	Oddział Pediatriczny	393.016,00	4.162,00	397.178,00
2	Oddział Neonatologiczny	194.561,12		194.561,12
3	Oddział Ginekologiczno-Położniczy	445.177,72		445.177,72
4	Oddział Chirurgii Ogólnej	1.000.689,56		1.000.689,56
5	Oddział Chorób Wewnętrznych	1.215.688,24	1.872,00	1.217.560,24
6	Oddział Anestezjologii i Intensywnej Terapii	236.855,32		236.855,32
7	Oddział Rehabilitacyjny	296.516,00		296.516,00
8	Ośrodek Rehabilitacji Diennej	63.294,00		63.294,00
9	Izba Przyjęć	343.800,00	34,00	343.834,00

10	Badania endoskopowe przewodu pokarmowego- Gastroskopia (zadaniowa)	7.128,00	5.050,00	12.178,00
Razem		4.196.725,96	11.118,00	4.207.843,96

Tabela nr 13: Wykonanie przychodów i kosztów za I kw.2014 r. w oddziałach Szpitala

Lp.	Wyszczególnienie	Przychody	Koszty	Wynik
1	Oddział Pediatriczny	397.178,00	384.603,44	12.574,56
2	Oddział Neonatologiczny	194.561,12	226.977,08	-32.415,96
3	Oddział Ginekologiczno-Położniczy	445.177,72	798.987,97	-353.810,25
4	Oddział Chirurgii Ogólnej	1.000.689,56	1.103.833,67	-103.144,11
5	Oddział Chorób Wewnętrznych	1.217.560,24	1.079.127,33	138.432,91
6	Oddział Anestezjologii i Intensywnej Terapii	236.855,32	316.521,64	-79.666,32
7	Oddział Rehabilitacyjny- stacjonarny	296.516,00	325.694,76	-29.178,76
8	Ośrodek Rehabilitacji Diennej	63.294,00	77.851,73	-14.557,73
9	Izba Przyjęć	343.834,00	310.344,38	33.489,62
10	Badania endoskopowe przewodu pokarmowego- Gastroskopia (zadaniowa)	12.178,00	23.702,39	-11.524,39
Razem		4.207.843,96	4.647.644,39	-439.800,43

Strata za I kw. 2014 r. jest mniejsza niż za I kw. 2013 r. o 135.823,20 zł. Na powstałą stratę w dużej części wpływ miały nadwykonania świadczeń medycznych w szacunkowej kwocie: 370.064,36 zł. W okresie obejmującym sprawozdanie nie uzyskano z tego tytułu przychodów - będzie to możliwe po zaakceptowaniu przesunięć (zwiększenia/zmniejszenia) przez NFZ i wystawieniu faktury w następnym okresie sprawozdawczym.

Tabela nr 14: Wykonanie przychodów za I kw. 2014 r. – Przychodnia Specjalistyczna

Lp.	Nazwa poradni	Przychody z NFZ	Przychody poza kontraktem	Przychody razem
1	Poradnia Alergologiczna	8.928,40	x	8.928,40

Koszty za I kwartał 2013 r. są wyższe niż przychody co oznacza, że wynik finansowy jest stratą. Porównując wynik finansowy za analogiczny okres czyli I kw. 2013 r. wynosił: - 675.106,30 zaś za I kw. 2014 r. wynosi: - 425.358,90 zł → zmniejszenie straty o 249.744,40 zł.

Za I kw. 2014 r. powstała strata chociaż mniejsza niż w analogicznym okresie 2013 r. na co duży wpływ miały nadwykonania świadczeń medycznych, zaś na dzień 31-03-2013 r. nie uzyskano z tego tytułu przychodów i nie wpłynęły one na wynik finansowy.

Nadwykonania w SPZZOZ (ponad limit umowy z NFZ) stanowią szacunkową kwotę: **434.630,15 zł**

w tym poszczególne umowy:

Leczenie Szpitalne - oddziały:	348.120,76 zł
Rehabilitacja Lecznicza - stacjonarna:	17.461,60 zł
Lecznictwo Specjalistyczne- poradnie:	63.941,55 zł
Ambulatoryjne Świadczenia Diagnostyczne Kosztochłonne:	4.482,00 zł
Leczenie Stomatologiczne:	624,24 zł

Gdyby przedstawione powyżej nadwykonania świadczeń medycznych zostały sfinansowane przez NFZ, to szacunkowy wynik po włączeniu przychodów z nadwykonań wynosiłby: 9.271,25 zł.

Tabela nr 12: Wykonanie przychodów za I kw. 2014 r. w oddziałach Szpitala

Lp.	Nazwa oddziału	Przychody z NFZ	Przychody poza kontraktem	Przychody razem
1	Oddział Pediatryczny	393.016,00	4.162,00	397.178,00
2	Oddział Neonatologiczny	194.561,12		194.561,12
3	Oddział Ginekologiczno-Położniczy	445.177,72		445.177,72
4	Oddział Chirurgii Ogólnej	1.000.689,56		1.000.689,56
5	Oddział Chorób Wewnętrznych	1.215.688,24	1.872,00	1.217.560,24
6	Oddział Anestezjologii i Intensywnej Terapii	236.855,32		236.855,32
7	Oddział Rehabilitacyjny	296.516,00		296.516,00
8	Ośrodek Rehabilitacji Diennej	63.294,00		63.294,00
9	Izba Przyjęć	343.800,00	34,00	343.834,00

10	Badania endoskopowe przewodu pokarmowego- Gastroskopia (zadaniowa)	7.128,00	5.050,00	12.178,00
Razem		4.196.725,96	11.118,00	4.207.843,96

Tabela nr 13: Wykonanie przychodów i kosztów za I kw.2014 r. w oddziałach Szpitala

Lp.	Wyszczególnienie	Przychody	Koszty	Wynik
1	Oddział Pediatriczny	397.178,00	384.603,44	12.574,56
2	Oddział Neonatologiczny	194.561,12	226.977,08	-32.415,96
3	Oddział Ginekologiczno-Położniczy	445.177,72	798.987,97	-353.810,25
4	Oddział Chirurgii Ogólnej	1.000.689,56	1.103.833,67	-103.144,11
5	Oddział Chorób Wewnętrznych	1.217.560,24	1.079.127,33	138.432,91
6	Oddział Anestezjologii i Intensywnej Terapii	236.855,32	316.521,64	-79.666,32
7	Oddział Rehabilitacyjny- stacjonarny	296.516,00	325.694,76	-29.178,76
8	Ośrodek Rehabilitacji Diennej	63.294,00	77.851,73	-14.557,73
9	Izba Przyjęć	343.834,00	310.344,38	33.489,62
10	Badania endoskopowe przewodu pokarmowego- Gastroskopia (zadaniowa)	12.178,00	23.702,39	-11.524,39
Razem		4.207.843,96	4.647.644,39	-439.800,43

Strata za I kw. 2014 r. jest mniejsza niż za I kw. 2013 r. o 135.823,20 zł. Na powstałą stratę w dużej części wpływ miały nadwykonania świadczeń medycznych w szacunkowej kwocie: 370.064,36 zł. W okresie obejmującym sprawozdanie nie uzyskano z tego tytułu przychodów - będzie to możliwe po zaakceptowaniu przesunięć (zwiększenia/zmniejszenia) przez NFZ i wystawieniu faktury w następnym okresie sprawozdawczym.

Tabela nr 14: Wykonanie przychodów za I kw. 2014 r. – Przychodnia Specjalistyczna

Lp.	Nazwa poradni	Przychody z NFZ	Przychody poza kontraktem	Przychody razem
1	Poradnia Alergologiczna	8.928,40	x	8.928,40

2	Poradnia Endokrynologiczna	13.260,50	x	13.260,50
3	Poradnia Gastroenterologiczna	16.950,00	x	16.950,00
4	Poradnia Kardiologiczna	45.110,00	40,00	45.150,00
5	Poradnia Dermatologiczna	53.885,75	x	53.885,75
6	Poradnia Neurologiczna	34.140,00	476,00	34.616,00
7	Poradnia Onkologiczna	17.250,00	x	17.250,00
8	Poradnia Gruźlicy i Chorób Płuc	25.032,00	258,00	25.290,00
9	Poradnia Reumatologiczna	11.185,80	x	11.185,80
10	Poradnia Neonatologiczna	6.923,85	x	6.923,85
11	Poradnia Ginekologiczno-Położnicza z badaniami cytologii	60.322,50	x	60.322,50
12	Poradnia Chirurgii Ogólnej	124.366,70	220,90	124.587,60
13	Poradnia Chirurgii Urazowo-Ortopedycznej	11.376,25	x	11.376,25
14	Poradnia Okulistyczna	24.999,25	5.295,70	30.294,95
15	Poradnia Otolaryngologiczna	11.200,50	1.939,00	13.139,50
16	Poradnia Urologiczna	9.480,00	x	9.480,00
17	Poradnia Diabetologiczna	9.737,50	x	9.737,50
18	Poradnia Zdrowia Psychicznego	23.823,00	x	23.823,00
19	Poradnia Uzależnienia i Współuzależnienia od Alkoholu	38.421,00	x	38.421,00
20	Poradnia Stomatologiczna	84.575,34	2.080,00	86.655,34
Razem		630.968,34	10.309,60	641.277,94

Tabela nr 15: Wykonanie przychodów i kosztów za I kw. 2014 r. w Poradniach Specjalistycznych i Stomatologii

Lp.	Nazwa poradni	Przychody	Koszty	Wynik finansowy
1	Poradnia Alergologiczna	8.928,40	13.802,51	-4.874,11

2	Poradnia Endokrynologiczna	13.260,50	19.018,48	-5.757,98
3	Poradnia Gastroenterologiczna	16.950,00	17.269,60	-319,60
4	Poradnia Kardiologiczna	45.150,00	45.407,95	-257,95
5	Poradnia Dermatologiczna	53.885,75	47.791,12	6.094,63
6	Poradnia Neurologiczna	34.616,00	34.814,26	-198,26
7	Poradnia Onkologiczna	17.250,00	23.724,21	-6.474,21
8	Poradnia Gruźlicy i Chorób Płuc	25.290,00	29.818,59	-4.528,59
9	Poradnia Reumatologiczna	11.185,80	12.860,02	-1.674,22
10	Poradnia Neonatologiczna	6.923,85	7.883,10	-959,25
11	Poradnia Ginekologiczno-Położnicza z badaniami cytologii	60.322,50	52.198,75	8.123,75
12	Poradnia Chirurgii Ogólnej	124.587,60	128.881,13	-4.293,53
13	Poradnia Chirurgii Urazowo-Ortopedycznej	11.376,25	9.032,86	2.343,39
14	Poradnia Okulistyczna	30.294,95	16.664,98	13.629,97
15	Poradnia Otolaryngologiczna	13.139,50	17.977,08	-4.837,58
16	Poradnia Urologiczna	9.480,00	12.882,65	-3.402,65
17	Poradnia Diabetologiczna	9.737,50	19.162,17	-9.424,67
18	Poradnia Zdrowia Psychicznego	23.823,00	26.603,95	-2.780,95
19	Poradnia Uzależnienia i Współuzależnienia od Alkoholu	38.421,00	21.937,50	16.483,50
20	Poradnia Stomatologiczna	86.655,34	83.595,57	3.059,77
Razem		641.277,94	641.326,48	-48,54

Strata za I kw. 2013 r. - 38.719,70 zł → Strata za I kw. 2014 r. - 48,54 zł. W porównaniu z analogicznym okresem z 2013 r. nastąpiła poprawa wyniku o 38.769,84 zł.

Tabela nr 16: Wykonanie przychodów za I kw. 2014 r. - Podstawowa Opieka Zdrowotna

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie przychodów za I kw. 2014 r.
1	Świadczenia w POZ: lekarza, pielęgniarki i położnej	213.431,74
Razem		213.431,74

Tabela nr 17: Wykonanie przychodów i kosztów za I kw. 2014 r. - Podstawowa Opieka Zdrowotna

Lp.	Wyszczególnienie	Przychody	Koszty	Wynik finansowy
1	Świadczenia w POZ: lekarza, pielęgniarki i położnej	213.431,74	167.553,88	45.877,86
Razem		213.431,74	167.553,88	45.877,86

Porównując wyniki za I kw. 2013 r. - strata: -37.174,11 z I kw. 2014 r. - zysk: 45.877,86 widać, że uzyskujemy coraz lepsze wyniki finansowe – oznacza to, że z ekonomicznego i społecznego punktu widzenia otwarcie tej placówki było bardzo dobrym wyborem.

INWSTYCJE

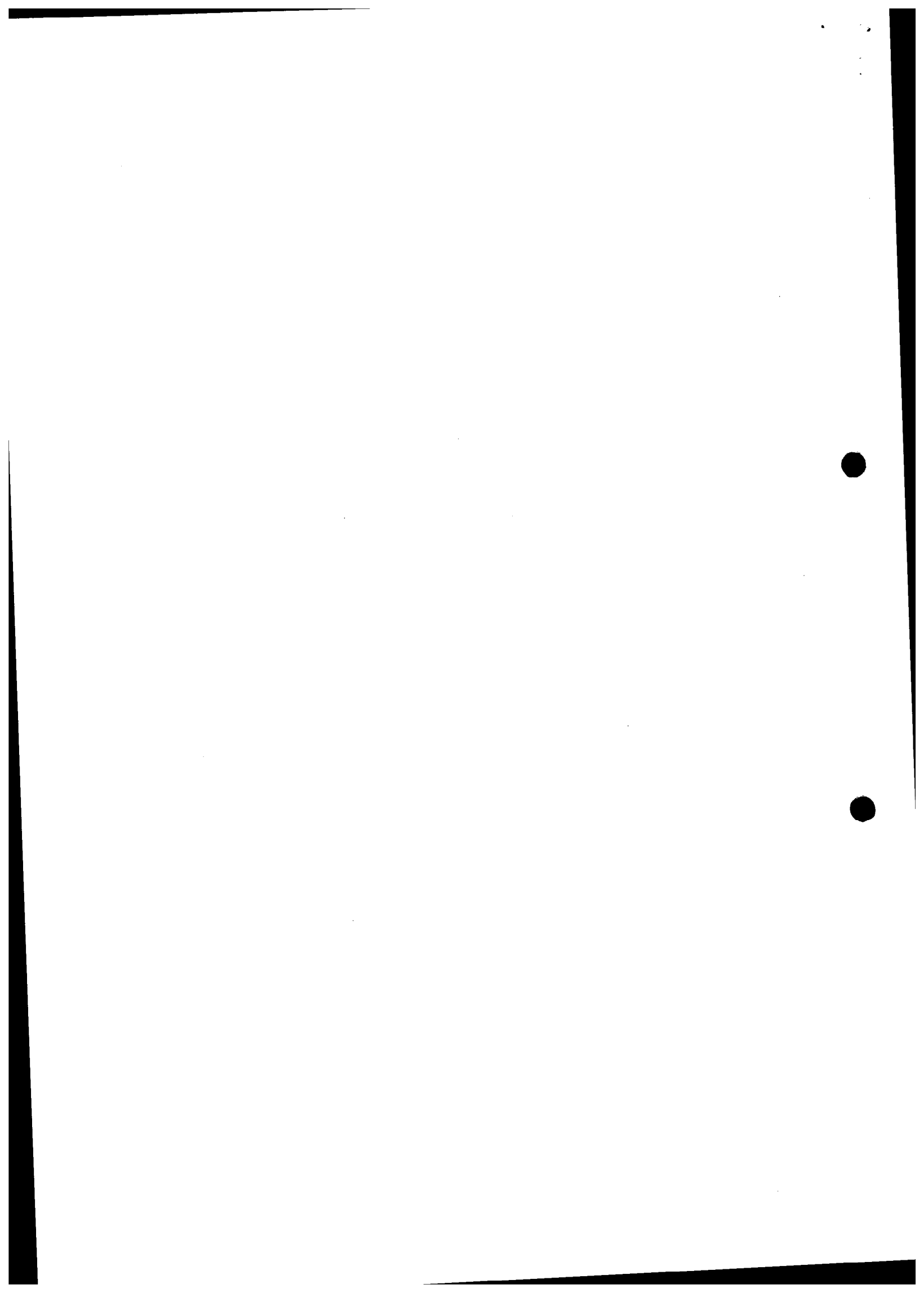
MODERNIZACJA I REMONTY

Tabela nr 3: Wykonanie modernizacji i remontów za I kw. 2014 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość w zł
1	Rozwój e-usług medycznych oraz wdrożenie Zintegrowanego Systemu Informatyzacji w SPZZOZ w Sierpcu	209.648,75
Razem		209.648,75

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ
ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ
09-200 SIERPC, ul. Słowackiego 89-93
tel. (24) 275-85-01; fax (24) 275-26-27
REGON 000306762; NIP 776-14-82-499

DYREKTOR
Dorota Kowalkowska



UZASADNIENIE
DO UCHWAŁY Nr2014
RADY POWIATU W SIERPCU
z dnia 2014 roku

w sprawie zatwierdzenia Sprawozdania o przychodach, kosztach i wyniku finansowym Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sierpcu za I kwartał 2014 roku

Zgodnie z treścią art. 121 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. Nr 217 z późn. zm.) „Nadzór nad podmiotem leczniczym niebędącym przedsiębiorcą sprawuje podmiot tworzący.”

Organ założycielski zakładu opieki zdrowotnej pełni nadzór nad gospodarką finansową podległej jednostki oraz jej działalnością m.in. poprzez analizę dokumentów wymienionych we wstępie.

Na posiedzeniu w dniu 4 czerwca 2014 r. Rada Społeczna SPZZOZ zaopiniowała sprawozdanie o przychodach, kosztach i wyniku finansowym Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sierpcu za I kwartał 2014 roku.

STAROSTA
Jan Lasłowski

